Signature Not Verified
Digitally signed by VARVARA ZACHARAKI
Date: 2017.07.25 23:59:42 EEST
Reason: Signed PDF (embedded)
Location: Athens, Ethniko Typografio



ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ

ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

25 Ιουλίου 2017 | ΤΕΥΧΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ | Αρ. Φύλλου **2586**

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

Αριθ. 909 (1)

Απόφαση καθορισμού τελικού ανώτατου ποσού, επιτοκίου και τιμής έκδοσης των ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 5 ετών στις 01/08/2017 μέσω κοινοπραξίας και λήξης στις 01/08/2022.

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις των άρθρων 31 και 32 του ν. 1914/1990 «Εκσυγχρονισμός και ανάπτυξη του Δημόσιου τομέα και της Κεφαλαιαγοράς, φορολογικές ρυθμίσεις και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 178 Α/1990), ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

2. Τις διατάξεις του άρθρου 1 του ν. 2187/1994 «Ρύθμιση θεμάτων δημοσίου χρέους» (ΦΕΚ 16/Α/8.2.1994), ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3. Τις διατάξεις των άρθρων 5 έως και 12 του ν. 2198/1994 «Αύξηση αποδοχών δημοσίων υπαλλήλων εν γένει, σύναψη δανείων υπό του Ελληνικού Δημοσίου και δημιουργία στην Τράπεζα της Ελλάδος Συστήματος Παρακολούθησης Συναλλαγών επί τίτλων με λογιστική μορφή (άυλοι τίτλοι)» (ΦΕΚ 43/Α/1994), ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

4. Τις διατάξεις του ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/Α/2014) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» και ιδιαιτέρως των άρθρων 30, 71, 74, 125, 177 και 178.

5. Τις διατάξεις του ν. 2628/1998 «Σύσταση Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου με την επωνυμία Οργανισμός Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους (Ο.Δ.ΔΗ.Χ.) και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 151/Α/1998), ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

6. Τις διατάξεις του άρθρου 27 του ν. 4223/2013 «Ενιαίος Φόρος Ιδιοκτησίας Ακινήτων και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 287/Α/2013).

7. Την αριθμ. 2162/29-12-2014 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Έσοδα – δαπάνες σύναψης, έκδοσης, εξυπηρέτησης, τακτοποίησης, των δημοσίων δανείων, τίτλων, παραγώγων κ.τ.λ.» (ΦΕΚ 3690/Β/2014), όπως ισχύει.

8. Την αριθμ. 1090/8-07-2014 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Κίνηση Τραπεζικών Λογαριασμών του Ελληνικού Δημοσίου που τηρούνται στην Τράπεζα της Ελλάδος από τον Ο.Δ.ΔΗ.Χ.» (ΦΕΚ 1865/Β/2014), όπως ισχύει.

9. Την απόφαση του Υπουργού Οικονομικών 2/60752/0004/9-9-2010 «Εξουσιοδότηση του Οργανισμού Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους (Ο.Δ.ΔΗ.Χ.) ως εντολοδόχου του Ελληνικού Δημοσίου» (ΦΕΚ 1538/Β/2010).

10. Την αρ. 2136/22-12-2014 κοινή απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών και του Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος «Κανονισμός λειτουργίας των Βασικών Διαπραγματευτών Αγοράς» (ΦΕΚ 3493/Β/2014).

11. Την αρ. 1828/28-12-2016 κοινή απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών και του Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος «Βασικοί Διαπραγματευτές αγοράς έτους 2017» (ΦΕΚ 4247/Β/2016) και την αρ. 581/5-5-2017 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Παραίτηση του Β.Δ.Α. ING BANK NV, από την ομάδα των Β.Δ.Α. έτους 2017» (ΦΕΚ 1602/Β/2017).

12. Το π.δ. 185/2009 «Ανασύσταση Υπουργείου Οικονομικών» (ΦΕΚ 213/Α/2009).

13. Το π.δ. 189/2009 «Καθορισμός και ανακατανομή αρμοδιοτήτων των Υπουργείων» (ΦΕΚ 221/Α/2009) ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

14. Τις διατάξεις του ν. 3861/2010 «Ενίσχυση της διαφάνειας με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο 'Πρόγραμμα Διαύγεια' και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 112/Α/2010) ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

15. Το π.δ. 111/2014 «Οργανισμός του Υπουργείου Οικονομικών» (ΦΕΚ 178/Α/2014).

16. Το π.δ. 73/2015 «Διορισμός Αντιπροέδρου της Κυβέρνησης, Υπουργών, Αναπληρωτών Υπουργών και Υφυπουργών» (ΦΕΚ 116/Α/2015).

17. Την αρ. Υ29/8-10-2015 απόφαση του Πρωθυπουργού «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Αναπληρωτή Υπουργό Οικονομικών Γεώργιο Χουλιαράκη» (ΦΕΚ 2168/Β/2015).

18. Την αρ. 903/24-07-2017 απόφαση του Υπουργού Οικονομικών για την έκδοση ομολόγου του Ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 5 ετών μέσω κοινοπραξίας με ημερομηνία 01/08/2017 και λήξη στις 01/08/2022 (ΦΕΚ 2557/Β/2017), αποφασίζουμε:

Την έκδοση στις 01/08/2017 κοινοπρακτικού ομολογιακού δανείου, σε άυλη μορφή, με κωδικό ISIN GR0114029540, τελικής ανώτατης συνολικής ονομαστικής αξίας τριών δισεκατομμυρίων ευρώ (€ 3.000.000.000,00), σταθερού επιτοκίου ύψους 4,375% και τιμής διάθεσης ίσης με το 98,906% της ονομαστικής αξίας των ομολόγων, διάρκειας 5 ετών και λήξης στις 01/08/2022, σύμφωνα και με τα προβλεπόμενα στην υπ’ αρ. 903/24-07-2017 απόφαση του Υπουργού Οικονομικών για την έκδοση ομολόγου του Ελληνικού Δημοσίου (το «Ομολογιακό Δάνειο» και τα «Ομόλογα»).

ΚΑΛΥΨΗ ΔΑΠΑΝΗΣ

Από τις διατάξεις της παρούσας απόφασης δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2017, ενώ προκαλείται δαπάνη για τα επόμενα οικονομικά έτη, η οποία θα εγγράφεται στις κατ΄ έτος προβλέψεις δαπανών εξυπηρέτησης του Δημοσίου Χρέους.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 25 Ιουλίου 2017

Ο Αναπληρωτής Υπουργός

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΧΟΥΛΙΑΡΑΚΗΣ

Αριθ. 910 (2)

Απόφαση επαναγοράς με διάθεση ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου, με ημερομηνία διακανονισμού 01/08/2017.

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις των άρθρων 31 και 32 του ν. 1914/1990 «Εκσυγχρονισμός και ανάπτυξη του Δημόσιου τομέα και της Κεφαλαιαγοράς, φορολογικές ρυθμίσεις και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 178/Α/1990), ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

2. Τις διατάξεις του άρθρου 1 του ν. 2187/1994 «Ρύθμιση θεμάτων δημοσίου χρέους» (ΦΕΚ 16/Α/8.2.1994), ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3. Τις διατάξεις των άρθρων 5 έως και 12 του ν. 2198/1994 «Αύξηση αποδοχών δημοσίων υπαλλήλων εν γένει, σύναψη δανείων υπό του Ελληνικού Δημοσίου και δημιουργία στην Τράπεζα της Ελλάδος Συστήματος Παρακολούθησης Συναλλαγών επί τίτλων με λογιστική μορφή (άυλοι τίτλοι)» (ΦΕΚ 43/Α/1994), ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

4. Τις διατάξεις του ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/Α/2014) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» και ιδιαιτέρως των άρθρων 30, 71, 74, 125, 177 και 178.

5. Τις διατάξεις του ν. 2628/1998 «Σύσταση Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου με την επωνυμία Οργανισμός Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους (Ο.Δ.ΔΗ.Χ.) και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 151/Α/1998), ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

6. Τις διατάξεις του άρθρου 27 του ν. 4223/2013 «Ενιαίος Φόρος Ιδιοκτησίας Ακινήτων και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 287/Α/2013).

7. Την αριθμ. 2162/29-12-2014 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Έσοδα – δαπάνες σύναψης, έκδοσης, εξυπηρέτησης, τακτοποίησης, των δημοσίων δανείων, τίτλων, παραγώγων κ.τ.λ.» (ΦΕΚ 3690/Β/2014), όπως ισχύει.

8. Την αριθμ. 1090/8-07-2014 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Κίνηση Τραπεζικών Λογαριασμών του Ελληνικού Δημοσίου που τηρούνται στην Τράπεζα της Ελλάδος από τον Ο.Δ.ΔΗ.Χ.» (ΦΕΚ 1865/Β/2014), όπως ισχύει.

9. Την απόφαση του Υπουργού Οικονομικών 2/60752/0004/9-9-2010 «Εξουσιοδότηση του Οργανισμού Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους (Ο.Δ.ΔΗ.Χ.) ως εντολοδόχου του Ελληνικού Δημοσίου» (ΦΕΚ 1538/Β/2010).

10. Την αρ. 2136/22-12-2014 κοινή απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών και του Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος «Κανονισμός λειτουργίας των Βασικών Διαπραγματευτών Αγοράς» (ΦΕΚ 3493/Β/2014).

11. Την αρ. 1828/28-12-2016 κοινή απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών και του Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος «Βασικοί Διαπραγματευτές αγοράς έτους 2017» (ΦΕΚ 4247/Β/2016) και την αρ. 581/5-5-2017 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Παραίτηση του Β.Δ.Α. ING BANK NV, από την ομάδα των Β.Δ.Α. έτους 2017» (ΦΕΚ 1602/Β/2017).

12. Το π.δ. 185/2009 «Ανασύσταση Υπουργείου Οικονομικών» (ΦΕΚ 213/Α/2009).

13. Το π.δ. 189/2009 «Καθορισμός και ανακατανομή αρμοδιοτήτων των Υπουργείων» (ΦΕΚ 221/Α/2009) ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

14. Τις διατάξεις του ν. 3861/2010 «Ενίσχυση της διαφάνειας με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο “Πρόγραμμα Διαύγεια” και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 112/Α/2010) ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

15. Το π.δ. 111/2014 «Οργανισμός του Υπουργείου Οικονομικών» (ΦΕΚ 178/Α/2014).

16. Το π.δ. 73/2015 «Διορισμός Αντιπροέδρου της Κυβέρνησης, Υπουργών, Αναπληρωτών Υπουργών και Υφυπουργών» (ΦΕΚ 116/Α/2015).

17. Την αρ. Υ29/8-10-2015 απόφαση του Πρωθυπουργού «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Αναπληρωτή Υπουργό Οικονομικών Γεώργιο Χουλιαράκη» (ΦΕΚ 2168/Β/2015).

18. Την αρ. 640/10-04-2014 απόφαση του Υπουργού Οικονομικών για την έκδοση ομολόγου του Ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 5 ετών μέσω κοινοπραξίας με ημερομηνία 17/04/2014 και λήξη στις 17/04/2019 (ΦΕΚ 908/Β/2014).

19. Την αρ. 903/24-07-2017 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών για την έκδοση ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 5 ετών μέσω κοινοπραξίας με ημερομηνία 01/08/2017 και λήξη στις 01/08/2022 (ΦΕΚ Β 2557/Β/2017).

20. Την αρ. 909/25-07-2017 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών για τον καθορισμό ανώτατου τελικού ποσού, επιτοκίου και τιμής διάθεσης των ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 5 ετών στις 01/08/2017 μέσω κοινοπραξίας και λήξης στις 01/08/2022.

21. Την από 24/07/2017 Σύμβαση των Διαχειριστών της Ανταλλαγής (Dealer Manager Agreement).

22. Το από 24/07/2017 Πληροφοριακό Δελτίο της Ανταλλαγής (Switch and Tender Offer Memorandum).

23. Την από 25/07/2017 ανακοίνωση των αποτελεσμάτων της ανταλλαγής, αποφασίζουμε:

Α. Την επαναγορά από το Ελληνικό Δημόσιο, μέσω κοινοπραξίας τραπεζών, ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου λήξεως 17/04/2019, επιτοκίου 4,75% με κωδικό αριθμό (ISIN) GR0114028534 συνολικής ονομαστικής αξίας ενός δισεκατομμυρίου πεντακοσίων εβδομήντα τεσσάρων εκατομμυρίων τριακοσίων πενήντα επτά χιλιάδων ευρώ (€ 1.574.357.000,00) που προσφέρθηκαν προς επαναγορά σύμφωνα με τους όρους και τη διαδικασία που προβλέπονται στο Πληροφοριακό Δελτίο Ανταλλαγής (Switch and Tender Offer Memorandum), από επενδυτές που εξέφρασαν ενδιαφέρον για την κάλυψη ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου λήξεως 01/08/2022, επιτοκίου 4,375%, διάρκειας 5 ετών, με κωδικό αριθμό (ISIN) GR0114029540 ανώτατης συνολικής ονομαστικής αξίας τριών δισεκατομμυρίων ευρώ (€ 3.000.000.000,00) (το «Ομολογιακό Δάνειο» και τα «Ομόλογα»), που θα εκδοθούν σύμφωνα με τις υπ’ αρ. 19 και 20 υπουργικές αποφάσεις του προοιμίου, με ημερομηνία διακανονισμού της επαναγοράς την 01-08-2017, σύμφωνα με τον ακόλουθο πίνακα:

ISIN	ΑΡΧ. ΕΚΔΟΣΗ	ΛΗΞΗ	ΤΟΚ.	ΟΝΟΜ. ΑΞΙΑ (α1)	ΚΑΘ. ΤΙΜΗ (β1)	ΑΞΙΑ ΔΙΑΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ Α (Α=α1*β1)	ΔΕΔ. ΤΟΚΟΙ
GR0114028534	17/4/2014	17/4/2019	4,75%	1.574.357.000,00	102,60%	1.615.290.282,00	21.717.500,00

Οι τίτλοι που θα επιστραφούν στο ελληνικό δημόσιο μετά την επαναγορά τους ακυρώνονται.

Β. Από τα ως άνω ποσά που θα καταβληθούν για την επαναγορά των ανωτέρω τίτλων ποσό € 1.574.357.000,00 θα χρησιμοποιηθεί για την κάλυψη και διάθεση Ομολόγων, σύμφωνα με τον ακόλουθο πίνακα:

ISIN	ΕΚΔΟΣΗ	ΛΗΞΗ	ΤΟΚ.	ΟΝΟΜ. ΑΞΙΑ (α2)	ΚΑΘ. ΤΙΜΗ (β2)	ΑΞΙΑ ΔΙΑΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ Β (Β=α2*β2)
GR0114029540	1/8/2017	1/8/2022	4,375%	1.574.357.000,00	98,906%	1.557.133.534,42

Σε κάθε περίπτωση, ο τελικός διακανονισμός θα λάβει χώρα την 01/08/2017 σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα στο σημ. 14 της υπ’ αρ. 19 υπουργικής απόφασης του προοιμίου.

Γ. Επιπροσθέτως, για τους σκοπούς της επαναγοράς το Ελληνικό Δημόσιο, με εντολές του Ο.Δ.ΔΗ.Χ. , θα καταβάλει ποσό € 21.717.500,00 για δεδουλευμένους τόκους, καθώς και το ποσό των € 58.156.747,58 το οποίο προκύπτει ως διαφορά μεταξύ της αξίας διακανονισμού των εκδοθέντων ομολόγων € 1.557.133.534,42 (ως άνω υπό Β) και της αξίας διακανονισμού των τίτλων που επαναγοράζονται € 1.615.290.282,00 (ως άνω υπό Α).

Δ. Με την ολοκλήρωση του διακανονισμού, θα καταβληθεί σε κάθε μία από τις έξι (6) συμμετέχουσες στην κοινοπραξία τράπεζες αμοιβή επιτυχούς ολοκλήρωσης της συναλλαγής ανώτατου ποσού € 150.000 ανά τράπεζα.

Ε. Επιπλέον, εξουσιοδοτείται ο Γενικός Διευθυντής του Ο.Δ.ΔΗ.Χ. να προβεί στην ολοκλήρωση και υπογραφή των ανωτέρω εγγράφων και συμβάσεων καθώς και σε κάθε άλλη ενέργεια που απαιτείται για τους σκοπούς ολοκλήρωσης της επαναγοράς και της έκδοσης των Ομολόγων.

ΣΤ. Για την αποτύπωση των ανωτέρω πράξεων στα έσοδα και τα έξοδα του κρατικού προϋπολογισμού θα γίνουν οι ακόλουθες λογιστικές εγγραφές:

1. Ποσό 1.615.290.282,00 ευρώ, το οποίο αποτελεί την αξία διακανονισμού των επαναγορασθέντων από το Ελληνικό Δημόσιο ομολόγων λήξης 17.04.2019, θα βαρύνει τις πιστώσεις του φορέα 23/200 του κρατικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 με ΚΑΕ 6219 «Προαγορά χρεολυσίων ομολόγων εσωτερικού».

Το σχετικό συμψηφιστικό χρηματικό ένταλμα θα εκδοθεί στο όνομα της Τράπεζας της Ελλάδος και επί του Γραφείου Συμψηφισμών με βάσει τα εξής δικαιολογητικά:

α) την παρούσα απόφαση,

β) το σχετικό έγγραφο του Ο.Δ.ΔΗ.Χ. για την πληρωμή της διαφοράς των € 58.156.747,58 που προέκυψε μεταξύ της αξίας διακανονισμού των εκδοθέντων ομολόγων και της αξίας διακανονισμού των τίτλων που επαναγοράζονται και

γ) την αναγγελία χρέωσης με το ποσό των € 58.156.747,58 του λογαριασμού «Ε.Δ. Εισπράξεις και πληρωμές για την εξυπηρέτηση του Δημόσιου Χρέους» GR 660 1000 2300 0000 200 914 1111.

2. Ποσό 1.557.133.534,42 ευρώ, το οποίο αποτελεί την αξία διακανονισμού των διατιθέμενων ομολόγων λήξης 01-08-2022, θα εμφανιστεί στα έσοδα του προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2017 με ΚΑΕ 5111 «Έσοδα από εκδόσεις ομολόγων στην αγορά εσωτερικού».

ΚΑΛΥΨΗ ΔΑΠΑΝΗΣ

Από τις διατάξεις της παρούσας απόφασης προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2017, η οποία θα καλυφθεί από τις δαπάνες εξυπηρέτησης του Δημοσίου Χρέους ενώ προκαλείται δαπάνη για τα επόμενα οικονομικά έτη, η οποία θα εγγράφεται στις κατ΄ έτος προβλέψεις δαπανών εξυπηρέτησης του Δημοσίου Χρέους.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 25 Ιουλίου 2017

Ο Αναπληρωτής Υπουργός

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΧΟΥΛΙΑΡΑΚΗΣ